New Nouveau
Brunswick

Lotteries
Commission
of New Brunswick

Commission
des loteries
du Nouveau-Brunswick

**Annual
Report**

**Rapport
annuel**

1989-1990

91-03774/

Published by:
Lotteries Commission of New Brunswick
Province of New Brunswick
P.O. Box 6000
Fredericton, New Brunswick
E3B 5H1
Canada

March 1991

Design Management:
Communications New Brunswick

Typesetting:
Queen's Printer for New Brunswick

Printing and Binding:
Printing Services, Supply and Services

ISBN 1-55048-422-2

ISSN 0709-3586

Printed in New Brunswick

Publié par:
Commission des loteries du Nouveau-Brunswick
Province du Nouveau-Brunswick
Case postale 6000
Fredericton (Nouveau-Brunswick)
E3B 5H1
Canada

Mars 1991

Services de design:
Communications Nouveau-Brunswick

Photocomposition:
Imprimeur de la Reine pour le Nouveau-Brunswick

Imprimerie et reliure:
Services d'imprimerie, Approvisionnement et Services

ISBN 1-55048-422-2

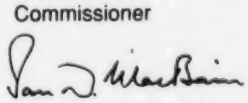
ISSN 0709-3586

Imprimé au Nouveau-Brunswick

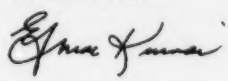
The Honourable Allan E. Maher
Minister of Finance
Province of New Brunswick

We are pleased to submit to you the fourteenth Annual Report of the Lotteries Commission of New Brunswick for the fiscal year ended March 31, 1990.

Ian D. MacBain
Commissioner



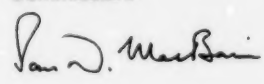
E. L. MacKinnon
Commissioner



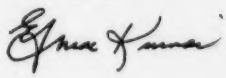
L'honorable Allan E. Maher
Ministre des Finances
Province du Nouveau-Brunswick

Nous avons l'honneur de vous présenter le quatorzième rapport annuel de la Commission des loteries du Nouveau-Brunswick, pour l'exercice se terminant le 31 mars 1990.

Ian D. MacBain,
Commissaire



E. L. MacKinnon,
Commissaire



Lotteries Commission of New Brunswick

The Commission has two broad areas of responsibility. It develops Provincial lottery policy and represents Provincial interests in the lottery field, particularly as it relates to government operated lotteries. The Commission is also responsible for the administration of the licensing system for all privately operated gaming activities such as raffles and bingos.

The New Brunswick government does not directly operate lotteries but is a shareholder in the Atlantic Lottery Corporation (A.L.C.) and in the Interprovincial Lottery Corporation (I.L.C.). The Atlantic Lottery Corporation is jointly owned Crown Corporation of the four Atlantic Provinces. In 1989-90 it offered the regional games; "Pik 4", "Auto Plus", "TAG", "Atlantic Choice", the $1 and $2 "Instant Games" and Break-open products in the New Brunswick market. The A.L.C. also handles and markets the products of the Interprovincial Lottery Corporation. The I.L.C. is a Crown Corporation jointly owned by the ten Canadian Provinces. In 1989-90, its products were; "The Provincial", the "Lotto 6/49", "Fiesta del Sol" and "Celebration '90" - all nationwide lottery games.

Two Commissioners represented the Province on the Board of Directors of the Atlantic Lottery Corporation. One Commissioner represented the Province on the board of Directors of the Interprovincial Lottery Corporation.

This year also marked the introduction of a break-open ticket program to help charitable/non-profit organizations raise funds. These tickets were distributed by Jeux Maritimes Incorporated.

Commission des loteries du Nouveau-Brunswick

La Commission assume essentiellement deux fonctions. D'une part, elle définit la ligne de conduite de la province en ce qui concerne les loteries et représente les intérêts de cette dernière en la matière, surtout en ce qui a trait aux loteries exploitées par l'État. D'autre part, la Commission est chargée de la réglementation de tous les jeux de hasard privés, comme les bingos et les tombolas.

La province du Nouveau-Brunswick n'exploite pas de loteries, mais elle est actionnaire de la Société des loteries de l'Atlantique Inc. (SLA) et de la Société des loteries interprovinciales (SLI). La Société des loteries de l'Atlantique Inc. est une société de la Couronne qui appartient conjointement aux quatre provinces de l'Atlantique. En 1989-1990, elle offrait, au Nouveau-Brunswick, les jeux régionaux suivants: Pik-4, Auto-Plus, TAG, Choix Atlantique, les jeux instantanés à 1 $ et 2 $ ainsi que les billets à languette. De plus, elle s'occupe des jeux de la Société des loteries interprovinciales et en assure la commercialisation. Cette dernière est une société de la Couronne qui appartient conjointement aux dix provinces. En 1989-1990, la SLI a exploité les jeux suivants à l'échelle nationale : Provincial, Lotto 6/49, Fiesta del Sol et Célébration 90.

Deux commissaires ont représenté la province au conseil d'administration de la Société des loteries de l'Atlantique Inc. et un commissaire, au conseil d'administration de la Société des loteries interprovinciales.

Cette année, un nouveau programme de billets à languette a été mis sur pied pour aider les organismes de charité et sans but lucratif à recueillir des fonds. La distribution de ces billets a été confiée à Jeux Maritimes Inc.

Overview 1989-90

"Lotto 6/49" continued to be New Brunswick's most popular lottery game. The "passive" games Auto Plus, Fiesta del Sol, Celebration '90 and the Provincial accounted for 10.5% of sales - 4.8 percentage points less than the previous year. Instant games accounted for 29.0% of sales while lotto type games accounted for 60.5%. A new type of lotto game Atlantic Choice was introduced this year.

The Commission issued a total of 1286 licenses and permits in 1989-90, an increase of 19% over the previous year. The total amount of money spent on licensed gaming in the same year was $ 47.4 million, an increase of 7.7% over the previous year.

Licensing regulations govern the licensing of all bingos, raffles, etc., in the Province. They are designed, in part, to ensure that the money raised from these sources is used for Community non-profit benefit and to ensure that the public is treated honestly and fairly. The *Criminal Code of Canada* requires that such activities be licensed by the Province.

The license fee of ten dollars per license yielded $9,674. The fee associated with the distribution of Breakopen tickets by Jeux Maritimes yielded $49,250.

Revue de 1989-1990

Cette année encore, «Lotto 6/49» a été la loterie la plus populaire au Nouveau-Brunswick. Les jeux «passifs» Auto-Plus, Fiesta del Sol, Célébration '90 et Provincial représentent 10,5 p. 100 des ventes, soit 4,8 p. 100 de moins que l'année précédente. Quant aux jeux instantanés et aux jeux de type loto, ils représentent respectivement 29 p. 100 et 60,5 p. 100 des ventes. Une nouvelle loterie, Choix Atlantique, a été lancée cette année.

En 1989-1990, la Commission a délivré 1 286 licences et permis, ce qui représente une augmentation de 19 p. l00 comparativement à l'année précédente. Cette année, les jeux autorisés ont généré 47,4 millions de dollars, ce qui représente une augmentation d'environ 7,7 p. 100 par rapport à l'année précédente.

Les règlements régissant les bingos, les tombolas et autres jeux de hasard s'appliquent dans toute la province. Ils visent principalement à assurer que les fonds provenant de telles sources sont utilisés à des fins de bienfaisance communautaire et que le public est traité de manière honnête et équitable. Le *Code criminel du Canada* exige que des licences et des permis soient délivrés par la province pour ce genre d'activités.

Les licences, obtenues moyennant un droit de 10 $ chacune, ont rapporté 9 674 $. Les droits liés à la distribution des billets à languette par Jeux Maritimes Inc. ont totalisé 49 250 $.

Financial Results

The Profit share that the Commission receives from the Atlantic Lottery Corporation is directly proportional to ticket sales in the Province. Most of these revenues were treated like other revenues to the Province by being immediately credited to the Consolidated Revenue fund. The Province did however introduce a program in which the earnings from two separate Instant types of games would be earmarked for a trust fund in support of the Arts and a trust fund in support of Sports. The money for the two funds available in 1989-90 was $677,321.

New Brunswick's share of the 1989-90 net profits of the Atlantic Lottery Corporation was $20,019,000. This was a decrease of 12.6% over the previous year. New Brunswick earned 30% of Atlantic Lottery Corporation profits.

Total ticket sales in New Brunswick were $66.4 million. The Auto Plus game accounted for 6.3% of total New Brunswick sales in 1989-90. The Provincial game accounted for, 3.2%; Atlantic Choice, 1.7%; the "TAG" game 5.2%; the $20 game, 1.0%; the 6/49 game, 51.5%; the "Pik 4" game, 2.1%; the Break-open ticket games, 3.2% and the Instant $1 and $2 games, 20.3% and 5.5%.

Résultats financiers

La part des bénéfices que la Commission reçoit de la Société des loteries de l'Atlantique Inc. est directement proportionnelle aux ventes de billets réalisées dans la province. La plus grande partie de ces rentrées de fonds a été versée immédiatement au Fonds consolidé, comme toutes les autres recettes de la province. Le gouvernement a toutefois établi un programme en vertu duquel les recettes provenant de deux différents jeux instantanés sont affectées au Fonds en fiducie pour l'avancement des Arts et au Fonds en fiducie pour l'avancement du Sport. Le montant réel versé à ces deux fonds en fiducie en 1989-1990 est de 677 321 $.

En 1989-1990, le Nouveau-Brunswick a touché 20 019 000 $, ou 30 p. 100 des bénéfices nets de la Société des loteries de l'Atlantique Inc., ce qui représente une diminution de 12,6 p. 100 par rapport à l'année précédente.

En 1989-1990, les ventes de billets réalisées au Nouveau-Brunswick ont généré au total 66,4 millions de dollars; 6,3 p. 100 de cette somme proviennent du jeu Auto-Plus; 3,2 p. 100, du jeu Provincial; 1,7 p. 100, de Choix Atlantique; 5,2 p. 100, de TAG; 1 p. 100, du jeu à 20 $, 51,5 p. 100, de Lotto 6/49; 2,1 p. 100, de Pik-4, 3,2, p. 100, des billets à languette; 20,3 p. 100 et 5,5 p. 100, des jeux instantanés à 1 $ et à 2 $ respectivement.

Financial Statements
31 March 1990

To the Members of the
Lotteries Commission of New Brunswick

I have examined the balance sheet of the Lotteries Commission of New Brunswick as at 31 March 1990 and the statements of income and account with the Province of New Brunswick for the year then ended. My examination was made in accordance with generally accepted auditing standards, and accordingly included such tests and other procedures as I considered necessary in the circumstances.

In my opinion, these financial statements present fairly the financial position of the Commission as at 31 March 1990 and the results of its operations for the year then ended in accordance with the accounting policies set out in Note 1 to the financial statements applied on a basis consistent with that of the preceding year.

J. S. Astle, F.C.A.
Auditor General

Fredericton, N. B.
27 September 1990

États financiers
31 mars 1990

Aux membres de la
Commission des loteries du Nouveau-Brunswick

J'ai vérifié le bilan de la Commission des loteries du Nouveau-Brunswick au 31 mars 1990 ainsi que l'état des résultats et l'état du compte avec la province du Nouveau-Brunswick pour l'exercice terminé à cette date. Ma vérification a été effectuée conformément aux normes de vérification généralement reconnues, et a comporté par conséquent les sondages et autres procédés que j'ai jugés nécessaires dans les circonstances.

À mon avis, ces états financiers présentent fidèlement la situation financière de la Commission au 31 mars 1990 ainsi que les résultats de son exploitation pour l'exercice terminé à cette date selon les conventions comptables énoncées à la note 1 aux états financiers, appliquées de la même manière qu'au cours de l'exercice précédent.

Le vérificateur général,

J. S. Astle, f.c.a.

Fredericton (Nouveau-Brunswick)
le 27 septembre 1990

Balance Sheet
31 March 1990

	1990	1989
ASSETS		
Current assets		
Due from Atlantic Lottery Corporation Inc. and Jeux Maritimes Inc.	$ 1,388,572	$ 1,729,435
Other assets		
Funds held by Atlantic Lottery Corporation Inc. re acquisition of fixed assets	327,721	336,683
Investment in share capital of Atlantic Lottery Corporation Inc.	100	100
Investment in share capital of Inter-Provincial Lottery Corporation	1	1
	327,822	336,784
	$ 1,716,394	$ 2,066,219
LIABILITIES AND CONTRIBUTED SURPLUS		
Current liabilities		
Due to Province of New Brunswick	$ 1,388,572	$ 1,729,435
Long-term liabilities		
Due to Province of New Brunswick	327,721	336,683
Contributed surplus (Note 2)	101	101
	$ 1,716,394	$ 2,066,219

Approved by the Commission

....., Member

....., Member

Bilan
au 31 Mars 1990

	1990	1989
ACTIF		
Actif à court terme		
À recevoir de la Société des loteries de l'Atlantique Inc. et Jeux Maritimes Inc.	1 388 572 $	1 729 435 $
Autres éléments d'actif		
Fonds détenus par la Société des loteries de l'Atlantique Inc. pour l'acquisition d'immobilisations	327 721	336 683
Titres de participation au capital social de la Société des loteries de l'Atlantique Inc.	100	100
Titres de participation au capital social de la Société des loteries interprovinciales	1	1
	327 822	336 784
	1 716 394 $	2 066 219 $
PASSIF ET SURPLUS D'APPORT		
Passif à court terme		
Somme due à la province du Nouveau-Brunswick	1 388 572 $	1 729 435 $
Passif à long terme		
Somme due à la province du Nouveau-Brunswick	327 721	336 683
Surplus d'apport (Note 2)	101	101
	1 716 394 $	2 066 219 $

Approuvé par la Commission

..... Membre

..... Membre

Statement of Income
for the year ended 31 March 1990

	1990	1989
Income		
Share of net profit of Atlantic Lottery Corporation Inc. transferred to the account with the Province of New Brunswick	$ 20,018,823	$ 22,894,145
Jeux Maritimes Inc.	49,250	–
	$ 20,068,073	$ 22,894,145

Statement of Account with the Province of New Brunswick
for the year ended 31 March 1990

	1990	1989
Current liability		
Balance, beginning of year	$ 1,729,435	$ 1,860,529
Income for the year	20,068,073	22,894,145
Decrease (increase) in long-term liability in the year	8,962	702,374
Funds available to Province of New Brunswick	21,806,470	25,457,048
Less remittances during the year	20,417,898	23,727,613
Balance, end of year	$ 1,388,572	$ 1,729,435
Long-term liability		
Balance, beginning of year	$ 336,683	$ 1,039,057
Increase (decrease) in long-term liability in the year	(8,962)	(702,374)
Balance, end of year	$ 327,721	$ 336,683

État des résultats pour l'exercice terminé le 31 mars 1990

	1990	1989
Recettes		
Part des bénéfices nets de la Société des loteries de l'Atlantique Inc. versée au compte avec la province du Nouveau-Brunswick	20 018 823 $	22 894 145 $
Jeux Maritimes Inc.	49 250	–
	20 068 073 $	22 894 145 $

État du compte avec la province du Nouveau-Brunswick pour l'exercice terminé le 31 mars 1990

	1990	1989
Passif à court terme		
Solde au début de l'exercice	1 729 435 $	1 860 529 $
Recettes pour l'exercice	20 068 073	22 894 145
Diminution (augmentation) du passif à long terme pendant l'exercice	8 962	702 374
Fonds à la disposition de la province du Nouveau-Brunswick	21 806 470	25 457 048
Moins les paiements effectués au cours de l'exercice	20 417 898	23 727 613
Solde à la fin de l'exercice	1 388 572 $	1 729 435 $
Passif à long terme		
Solde au début de l'exercice	336 683 $	1 039 057 $
Augmentation (diminution) du passif à long terme pendant l'exercice	(8 962)	(702 374)
Solde à la fin de l'exercice	327 721 $	336 683 $

Notes to Financial Statements 31 March 1990

1. **Summary of Significant Accounting Policies.**

a) **Accrual basis**

The financial statements are prepared using the accrual basis of accounting whereby revenues and expenditures are allocated to the year in which they are earned or incurred irrespective of the date on which the related cash transactions are effected.

b) **Investments**

The New Brunswick government operates no lotteries but the Province is a shareholder in Atlantic Lottery Corporation Inc. and in the Interprovincial Lottery Corporation (I.L.C.). Atlantic Lottery Corporation Inc. is a jointly-owned Crown Corporation of the four Atlantic provinces and is responsible to develop, organize, undertake, conduct and manage lotteries in Atlantic Canada. Atlantic Lottery Corporation Inc. also markets and handles regionally the products of the Interprovincial Lottery Corporation. The I.L.C. is a Crown Corporation jointly owned by the ten Canadian provinces.

The investments in Atlantic Lottery Corporation Inc. and Interprovincial Lottery Corporation are carried at cost. Net profits of these corporations are distributed annually to the shareholders.

2. **Contributed surplus**

This amount represents funds paid by the Province of New Brunswick on behalf of the Lotteries Commission of New Brunswick to Atlantic Lottery Corporation Inc. and the Interprovincial Lottery Corporation in exchange for share capital.

3. **Lottery licenses**

The Province of New Brunswick requires that charitable/non-profit groups pay a small fee for their licenses for gaming activities such as bingos, raffles etc. For the year ended 31 March 1990, these fees amounted to $9,674 (1989 - $9,570). This amount is not shown on these financial statements since it is paid directly to the Province of New Brunswick.

Notes afférentes aux états financiers au 31 mars 1990

1. **Résumé des principales conventions comptables**

a) **Comptabilité d'exercice**

Les états financiers sont préparés conformément à la méthode de comptabilité d'exercice en vertu de laquelle les recettes et les dépenses sont imputées à l'exercice où les recettes sont produites et les dépenses engagées, sans considération du moment où les opérations de trésorerie sont effectuées.

b) **Placements**

La province du Nouveau-Brunswick n'exploite pas de loteries, mais elle est actionnaire de la Société des loteries de l'Atlantique Inc. et de la Société des loteries interprovinciales (SLI). La Société des loteries de l'Atlantique Inc. est une société de la Couronne qui appartient conjointement aux quatre provinces de l'Atlantique et est chargée d'élaborer, d'organiser, d'entreprendre, de mener et de gérer les loteries dans les provinces de l'Atlantique. De plus, elle s'occupe et assure la commercialisation, au niveau régional, des jeux de la Société des loteries interprovinciales. Cette dernière est une société de la Couronne qui appartient conjointement aux dix provinces du Canada.

Les placements dans la Société des loteries de l'Atlantique Inc. et la Société des loteries interprovinciales sont comptabilisés au coût. Les bénéfices nets de ces sociétés sont répartis annuellement entre les actionnaires.

2. **Surplus d'apport**

Ce montant représente les sommes que verse la province du Nouveau-Brunswick, au nom de la Commission des loteries du Nouveau-Brunswick, à la Société des loteries de l'Atlantique Inc. et à la Société des loteries interprovinciales, en échange de capital social.

3. **Licences de loteries**

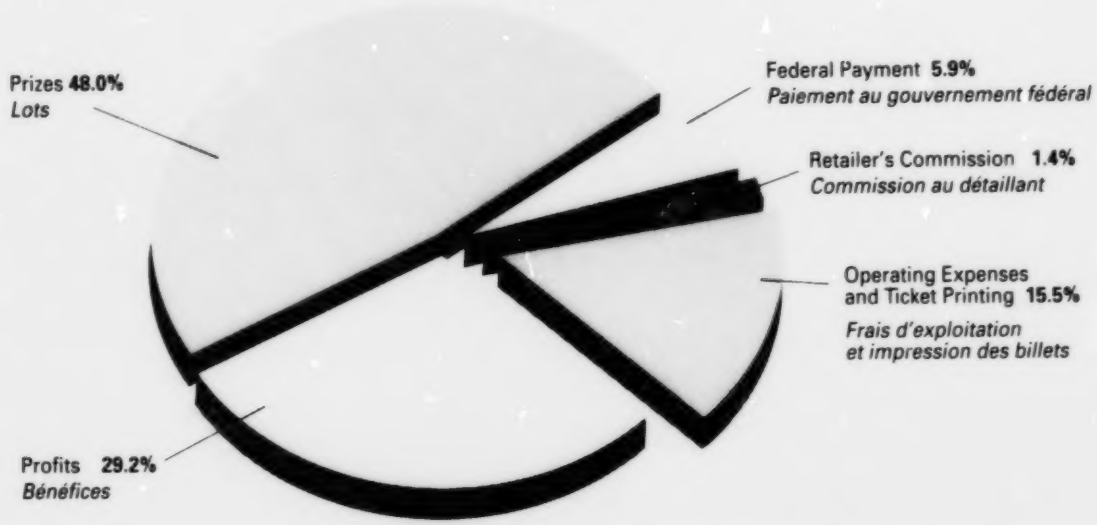
La province du Nouveau-Brunswick exige, de la part des organismes de charité et sans but lucratif, une petite redevance pour les licences et permis relatifs aux jeux de hasard comme les bingos, les tombolas, etc. Ces droits s'élevaient cette exercice à 9 674 $ (1989 - 9 570 $). Toutefois, ils ne figurent pas aux états financiers de la Commission, car ils sont versés directement à la province.

The Lottery Dollar

1989-1990

Répartition des recettes provenant des loteries

1989-1990



Source: Atlantic Lottery Corporation

Source : Société des loteries de l'Atlantique Inc.